



1 e Kwartaalrapportage 2025

Tussentijdse rapportage en budgetuitputting 2025

Gemeenschappelijke Regeling

Bedrijfsvoeringsorganisatie Rijn & Braassem

Zaaknummer: 3577121

16 april 2025

INLEIDING

Voor u ligt de tussentijdse rapportage over het eerste kwartaal 2025 van de Bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO) Rijn en Braassem, de Gemeenschappelijke Regeling waarin de gemeenten Alphen aan den Rijn en Kaag en Braassem met elkaar samenwerken op het gebied van informatisering en automatisering. In deze rapportage wordt inzicht geboden in de verwachte uitputting van de budgetten in 2025 en verslag gedaan over de ontwikkelingen.

De begrotingsuitputting in het eerste kwartaal van 2025 loopt met gemiddeld 23% op schema. Voor de onderbouwing zie hoofdstuk budgetuitputting.

Naast de reguliere ICT ondersteuning van beide gemeenten is door de BVO o.a. gewerkt aan de implementatie van e-diensten, informatiesysteem voor begraven naar de SAAS, basis op orde programma van Alphen aan den Rijn en GT-Vast voor het aanpassen van de vaste verbindingen.

BUDGETUITPUTTING 2025

Lasten

De ontwikkeling van de lasten is als volgt:

Bedragen (x € 1000)

Exploitatie begroting 2025	Primitieve begroting 2025	BGW 3 2025 Q1	Begroot na wijziging	Werkelijke uitgaven tot 31/3/2025	Restant 2025	besteding
Operationele kosten	9.533	-100	9.433	2.428	7.005	26%
Detacheringskosten	5.927	100	6.027	1.193	4.835	20%
Afschrijvingslasten	547	0	547	0	547	0%
TOTAAL LASTEN	16.007	0	16.007	3.621	12.386	23%

Bovenstaand overzicht geeft uitsluitend inzicht in de besteding van de exploitatiebegroting. De additionele diensten wordt in de 2^e tabel apart inzichtelijk gemaakt.

Begrotingswijziging 3 is in bovenstaand overzicht wel al verwerkt, maar is nog niet goedgekeurd door het bestuur van de BVO. Deze begrotingswijziging 3 Q1 rapportage is voor accordering aan het bestuur aangeboden en is tijdens de bestuursvergadering van 7 april 2025 geaccordeerd.

De uitputting van de totale exploitatiebegroting bedraagt in het 1^e kwartaal 23%. Op zich redelijk op schema. Voor verdere onderbouwing zie specificatie bij de producten.

Operationele kosten

Structureel

De structurele operationele kosten zijn per 31 maart 2025 voor **267%** besteed en lopen hiermee op schema. De doorbelastingen vanuit Alphen aan den Rijn aan de BVO lopen op schema. De doorbelasting van de BVO naar de deelnemende partijen loopt achter op schema doordat de ondersteunende functie per februari vacant is en pas per 1 april 2025 wordt opgevuld. Bij de operationele kosten staat in bovenstaande tabel een begrotingswijziging van –100K. Dit betreft een correctie op de bezuinigingstaakstelling die in de begroting 2025 is doorgevoerd. Abusievelijk was 100K op de detacheringslasten af geraamd terwijl dit bij de operationele kosten moest worden af geraamd. Dit betreft een budget neutrale boeking.

Inhuur: In de uitgaven van de operationele kosten zijn wel de kosten voor inhuur geboekt, alleen nog niet alle inhuur kosten staan begroot. De ontbrekende dekking voor inhuurkosten worden deels bekostigd uit de onbenutte detacheringslasten. Omdat er gezien de bezuinigingstaakstellingen die op komst zijn kritisch gekeken wordt naar inhuur zal de begrotingswijziging hiervoor pas op een later tijdstip dit jaar plaatsvinden als duidelijk wordt wat de omvang van de inhuurkosten gaat zijn.

Microsoft: De verwachting is aanzienlijk hogere kosten voor de Microsoft licenties door verhoogd aantal medewerkers dan waar in begroting rekening is gehouden en door een prijsverhoging per licentie. De verlenging zal per 1 mei 2025 plaatsvinden waardoor we hierover in Q2 meer duidelijkheid kunnen geven. De verwachting is dat we deze meer kosten in 2025 binnen de bestaande begroting kunnen opvangen. Voor de begroting 2026 zal wel rekening gehouden

moeten worden met deze meerkosten. In Alphen aan den Rijn is hiervoor dan ook extra budget aangevraagd via de Kadernota Alphen aan den Rijn voor 2026.

Runkosten: De Runkosten zullen hoger uitvallen dan begroot aangezien de leverancier Solvinity een indexering voor 2025 hanteert van 7,2% terwijl de begroting van de BVO maar geïndexeerd is met 3,7% conform het FKGR. Naar alle waarschijnlijkheid kunnen we deze overschrijding ook binnen de bestaande begroting van de BVO opvangen.

De meerkosten van Microsoft en de Runkosten zullen naar alle waarschijnlijkheid geheel binnen de begroting van de BVO kunnen worden opgevangen omdat er binnen de BVO budgetten nog een bezuinigingsstaakstelling ligt voor Alphen aan den Rijn voor 250K voor de begroting van 2026. Om de bezuinigingsstaakstelling van Alphen aan den Rijn te realiseren zal in totaal 312,5K bezuinigd moeten worden. Dit budget 312,5K is nu nog in de begroting van 2025 aanwezig.

Stelpost: In de begroting van 2025 is een stelpost opgenomen voor 400K voor de éénmalige kosten van vervangings-/vernieuwingsprojecten. De verwachting is dat dit gehele budget in 2025 besteed zal worden en we mogelijk niet genoeg budget hebben om alle lopende projecten te dekken.

Detacheringsvergoeding

De gemeente Alphen aan den Rijn brengt een detacheringsvergoeding in rekening voor het personeel dat ter beschikking wordt gesteld aan de BVO. In de rapportagecijfers waren de doorbelastingen maart 2025 nog niet geheel in Key2Financiën verwerkt. Wel zijn alle kosten t/m maart 2025 handmatig in het bovenstaande overzicht opgenomen.

De uitputting van de detacheringslasten bedraagt **20%**. Dit wordt aan de ene kant veroorzaakt doordat nog niet alle vacatures waren opgevuld en bij aanstelling wordt begroot op max trede 11 terwijl nog lang niet alle medewerkers in trede 11 worden uitbetaald, hierdoor ontstaat in ieder geval tijdelijke vacatureruimte. Per 2 april 2025 starten 2 nieuwe medewerkers. Daarnaast zijn de kosten voor inhuur 2025 nog niet af geraamd en overgeboekt naar de kostenplaats inhuur onder Operationele kosten terwijl de uitgaven daar al veel voor worden gedaan.

Kapitaallasten

De kapitaalslasten 2025 moeten nog in Key2Financiën worden opgevoerd. Deze boeking zal in het 2^e kwartaal van 2025 plaatsvinden nadat Alphen aan den Rijn de werkzaamheden rond de jaarrekening 2024 heeft afgerond. Wel zullen de kapitaalslasten lager uitvallen doordat in 2024 investeringskredieten niet volledig zijn benut. Hierover volgt in de Q2 rapportage meer duidelijkheid.

Het investeringskrediet vervanging mobiele telefonie Alphen aan den Rijn 2024 is doorgeschoven naar 2025. Omdat er meerdere telefoons mankementen veroorzaakte is aangegeven aan het bestuur van het investeringskrediet 2024 van 700K, maximaal 150K te besteden aan vervanging van niet goed werkende telefoons. In de begroting 2025 is dan ook met kapitaalslasten voor max.

150K rekening gehouden. Omdat niet het gehele bedrag van 150K is besteed in 2024 zullen de kapitaalslasten in 2025 lager uitvallen.

De investeringskredieten voor mobiele telefonie voor Alphen aan den Rijn en Kaag en Braassem 2025, totaal 1,6 miljoen, zullen niet geheel worden benut en ingezet als onderdeel van de bezuinigingstaakstelling voor de begroting 2026. In 2025 wordt gestart met het vervangen van de mobiele telefoons. Hierbij wordt tevens een nieuw beleid doorgevoerd, waarbij er in plaats van 1 variant (Apple) ook een tweede variant (Android) telefoon wordt aangeboden.

Additionele diensten

Bedragen (x € 1000)

Additionele diensten	Primitief begroot 2025	BGW 2	Werkelijke uitgaven 2025	Nog door te belasten
Additionele diensten tot 31 maart 2025		0	464	668
TOTAAL Additionele diensten		0	464	668

Er is sprake van (jaarlijkse) additionele extra diensten, licenties, applicaties e.d. die worden doorbelast. De doorbelastingen vindt plaats nadat de jaarlijkse verlengingsofferte is goedgekeurd en de facturen daadwerkelijk zijn betaald. Op het moment van doorbelasting worden de kosten verzameld in een verzamelbegrotingswijziging die aan het bestuur wordt aangeboden voor akkoord. Uit bovenstaand overzicht is op te maken dat nog niet alle kosten zijn doorbelast naar de deelnemende gemeenten. Dit wordt veroorzaakt door een tijdelijke onderbezetting op de financiële ondersteuning. Daarnaast zijn er wel al kosten betaald en doorbelast, maar nog niet begroot. Tijdens de bestuursvergadering van 7 april 2025 zal begrotingswijziging 2 additionele diensten verwerkt tot 18 maart voor accordering aan het bestuur worden aangeboden. De additionele diensten die na 18 maart 2025 al wel zijn doorbelast staan klaar in een concept begrotingswijziging die op een later tijdstip aan het bestuur zal worden aangeboden voor accordering.

Baten

De ontwikkeling van de baten is als volgt:

Bedragen in €

	Primitief Begroot 2025	BGW 2	werkelijke inkomsten tot 31/3/2025	Nog te ontvangen/begr oten 2025
Deelnemersbijdrage Alphen aan den Rijn	12.821.649	0	6.410.825	6.410.825
Deelnemersbijdrage Kaag en Braassem	3.185.412	0	1.592.706	1.592.706
Additionele diensten Alphen aan den Rijn	0	435.107	464.603	29.496
Additionele diensten Kaag en Braassem	0	28.729	89.562	60.833
Additionele diensten Nieuwkoop	0	0	0	0
Overige inkomsten-WAZO gelden	0	0	20.660	20.660
Overige inkomsten-rentebaten	0	0	22.755	22.755
TOTAAL BATEN	16.007.061	463.836	8.601.111	8.137.275

De kwartaalbijdragen van de deelnemende gemeenten zijn inmiddels voor 50% gefactureerd en lopen hiermee op schema. Doordat in het laatste kwartaal van 2024 veel facturen vooruit zijn betaald voor 2025 is de deelnemersbijdrage voor Q1 2025 al in december 2024 gefactureerd. Deze verschuiving van het aanbieden van nota's voor de deelnemersbijdrage is van structurele aard. In verband met de organisatieontwikkelingen en de liquiditeit van de BVO is het niet wenselijk om nu nog een lening af te moeten sluiten. In het uiterste geval kan het voorkomen dat de facturatie van de deelnemersbijdrage nog iets naar voren wordt verschoven.

In de tabel inkomsten is een totaal bedrag 464K opgenomen als additionele inkomsten terwijl als werkelijke uitgaven raming 554K is opgenomen. Het verschil zit hem in uitgaven die wel al zijn gedaan, waarvoor ook al een nota naar de deelnemende gemeente is verstuurd, maar de begrotingswijziging nog niet is verwerkt. Dit komt doordat de begrotingswijzigingen voor de opvoer van de additionele diensten eerst worden verzameld en eens per periode doorgevoerd. In de praktijk kan het zo zijn dat de diensten al wel zijn begroot maar nog niet zijn gefactureerd. Het kan ook zo zijn dat de diensten al wel zijn gefactureerd maar nog niet begroot. Aan het einde van het begrotingsjaar is dit rechtgetrokken.

Overzicht van baten en lasten

Het BBV-overzicht van baten en lasten bevat de raming van de baten en lasten en het saldo per programma, van de algemene dekkingsmiddelen, van de overhead, van de heffing van de vennootschapsbelasting en van de post voor onvoorzien en geeft afzonderlijk per programma de beoogde reservemutaties weer.

Bedragen (x € 1000)

Lasten en Baten	Begroting 2025 Primitief	Wijziging begroting	Begroting 2025 na wijziging
Programma ICT-dienstverlening	2.446	343	2.789
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Overhead	13.561	121	13.682
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
TOTAAL LASTEN	16.007	464	16.471
Programma ICT-dienstverlening	0	328	328
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-
Overhead	16.007	136	16.143
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	-	-
TOTAAL BATEN	16.007	464	16.471
Reservemutaties (totaal)	0	0	0
SALDO LASTEN EN BATEN	0	0	0

Het bedrag 16,471 mln. Is totaal lasten na wijziging is incl. 464K additionele diensten.

ONTWIKKELINGEN IN Q1 2025

ICT Dienstverlening

In lijn met het afgelopen jaar zien we dat de workload voor de BVO redelijk stabiel blijft. De diensten verlopen volgens de afgesproken SLA. We zien kleine schommelingen per maand in de aantallen meldingen en wijzigingen, maar die zijn verklaarbaar

In de samenwerking met onze leverancier zijn het afgelopen kwartaal wat wijziging doorgevoerd als gevolg van organisatie wijzigingen. Het accountteam van onze leverancier is hierbij aangepast. Ook is aan de kant van de BVO de capaciteit op het leveranciersmanagement uitgebreid.

GT Vast

In Q1 is het project GT Vast van start gegaan. Dit betreft een contract welke door de landelijke inkoop via de VNG tot stand gekomen. Alle verbindingen worden hierbij ondergebracht bij een nieuwe leverancier. In het project worden alle verbindingen bekeken of deze nog noodzakelijk zijn of op een andere manier ingericht moeten worden. Dit is een complex en tijdrovend project in samenwerking met onze ICT-leverancier wat in 2025 zijn beslag krijgt.

Basis op Orde

Binnen Alphen aan den Rijn is een programma vanuit de bedrijfsvoering opgezet om een aantal diensten te verbeteren en op orde te brengen, waaronder het instroom en uitstroom proces. De BVO heeft daar in Q1 een bijdrage aangeleverd en zal daar ook de komende kwartalen uitvoering aangeven.

SAAS

In 2024 is gestart met de voorbereiding voor het Ver-Saas-en van een deel van de kernapplicaties. In 2025 is daadwerkelijk gestart met de uitrol van e-diensten vanuit de Cloud, het naar de SAAS migreren van het begraven informatiesysteem. In de loop van het jaar worden diverse kernapplicaties gemigreerd naar de SAAS voor beide gemeenten.

Opstarten vervanging mobiele Telefonie

In Q1 is de start gemaakt met de voorbereidingen voor de vervanging van de mobiele telefonie voor zowel gemeente Alphen aan den Rijn als gemeente Kaag en Braassem. Uit de eerder gehouden enquête is gebleken dat er behoefte is aan zowel een IOS toestel als een Android. Dit jaar worden er vanuit de BVO dan ook twee toestellen aangeboden, één voor elk operations system. In relatie tot bovenstaand is ook gestart met de inrichting van de Android beheersomgeving (voor IOS is deze er al).

Uitrol Windows 11

Op alle beheerde laptops draait momenteel nog Windows 10. Deze versie wordt echter dit jaar vanaf oktober niet meer ondersteund door Microsoft, en vervangen door Windows 11. Ook hiervoor zijn de werkzaamheden in Q1 2025 opgestart.

Administratieve structuurwijziging

Samen met de projectgroep is een proces uitgewerkt waarmee de komende reorganisatie en toekomstige administratieve structuurwijzigingen op een gestructureerde manier kunnen worden uitgevoerd. Deze worden de komende maanden toegepast.